

بيان (1)

مسودة للبحث فقهية

الشركة العربية لخدمات والاستشارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الاردن
الميزانية العامة

العربية للخدمات
والاستشارات المالية
"وساطة"

PR Semi Annual - Broker 29- 13/8/01

٢١ كانون الاول
٢٠٠٠
دينار

٣٠ حزيران
٢٠٠١
دينار

الموجودات

موجودات متداولة :

نقد في الصندوق ولدى البنوك
ذمم مدينة

ايرادات مستحقة (ايضاح ٣)

مصاريف مدفوعة مقدماً وتأمينات مستردة
مجموع موجودات متداولة

مساهمة الشركة في صندوق ضمان الوسطاء الماليين (ايضاح ٤)

مدفوعات مؤجلة :

مصاريف تأسيس الشركة - بعد الاطفاء (ايضاح ٥)

موجودات ثابتة (ايضاح ٦) :

برمجيات جاهزة واجهزة اتصال وحاسوب
ينزل : الاستهلاك المتراكم

صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
مجموع الموجودات

المطلوبات

مطلوبات متداولة :

ذمم دائنة

امانات عملاء وساطة

مصاريف مستحقة (ايضاح ٧)

مخصص اتفاقيات وساطة

مجموع مطلوبات متداولة

صافي (خسارة) الفترة - بيان (ب)

حقوق الشركاء

راس المال المصرح والمكتتب به ١٠,٠٠٠,٠٠٠ حصة بقيمة
دينار اردني للحصة الواحدة (ايضاح ١٠)

راس المال المدفوع

احتياطي اجباري

ارباح مدورة

مجموع حقوق الشركاء

مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

بیان (ب)

الشركة العربية للخدمات والاستشارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الاردن

بيان الدخل

موسوعة البحث فقـط

للسنة اشهر المنتهية في	
٢٠٠٠	٢٠٠١
دينار	دينار
٢٦٧٣٤	٥٧٨٢٢
(٢٥٦٩)	-
٢٤١٦٥	٥٧٨٢٢
١٠٨٢٨٦	١٠٧٠٦٤
١٣٢٤٥١	١٦٤٨٨٦
٤٧١٧٦	١٩٨٧٤٣
٨٥٢٧٥	(٣٣٨٥٧)

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

بيان (ج)

الشركة العربية للخدمات والاستشارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الاردن

بيان التغييرات في حقوق الشركاء

مسودة للبحث فقط

احتياطي	ارباح	رأس المال	اجباري	مدورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠١

الرصيد بداية الفترة

الرصيد نهاية الفترة

٥٠٠.٠٠٠ ر	١٩.٠٥١ ر	١٧١.٤٥٣ ر	٥٠٤.٠٠٠ ر	١٩٠.٠٠٠ ر	٥٠٤.٠٠٠ ر
٥٠٠.٠٠٠ ر	١٩.٠٥١ ر	١٧١.٤٥٣ ر	٥٠٤.٠٠٠ ر	١٩٠.٠٠٠ ر	٥٠٤.٠٠٠ ر
=====	=====	=====	=====	=====	=====

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٠

الرصيد بداية الفترة

الرصيد نهاية الفترة

٥٠٠.٠٠٠ ر	٢.٥٤١ ر	٢٢.٨٦٨ ر	٥٠٩.٢٥٤ ر	٢٥٤.٠٠٠ ر	٥٠٩.٢٥٤ ر
٥٠٠.٠٠٠ ر	٢.٥٤١ ر	٢٢.٨٦٨ ر	٥٠٩.٢٥٤ ر	٢٥٤.٠٠٠ ر	٥٠٩.٢٥٤ ر
=====	=====	=====	=====	=====	=====

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان (د)

الشركة العربية للخدمات والاستشارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الاردن

بيان التدفقات النقدية

مسودة للبحث فقط

للسنة اشهر المنتهية في			
٣٠ حزيران			
٢٠٠٠	٢٠٠١		
دينار	دينار		
٨٥٢٧٥	(٣٣٨٥٧)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :	
		صافي ايراد الفترة	
		التعديلات :	
٨٧٨	٢١١٠	استهلاك الموجودات الثابتة	
٣١٢٥٢	١٧١٨٨٧	اطفاء مصاريف التأسيس	
(١٠٨٢٨٦)	(١٠٧٠٦٤)	فوائد بنكية - ايراد	
٩١١٩	٣٣٠٧٦	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود راس المال العامل	
(٢١٥٠)	(١٦٨٠٠)	(الزيادة) في الذمم المدينة	
(٥٤٧٥)	(٣٥٠٠)	(الزيادة) في مصاريف مدفوعة مقدما وتأمينات مستردة	
-	٤٠٥٠	النقص في ايرادات مستحقة (ايرادات وساطة)	
-	(١٦١٤٢)	(الزيادة) في مساهمة الشركة في صندوق ضمان الوسطاء الماليين	
٣٧٠٠	(١٥٩٣)	(النقص) الزيادة في امانات عملاء وساطة	
(١٠٠٧٢٤)	(٤٢٢٥)	(النقص) في مصاريف مستحقة	
-	٤٩٢١٨	الزيادة في ذمم دائنة	
(٩٥٥٣٠)	٤٤٠٨٤	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات التشغيل	
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار	
١٣٥٣٣٠	١١١٠٤	فوائد مقبوضة	
(٦٠٧٢)	(١٥٤٥)	شراء موجودات ثابتة	
١٢٩٢٥٨	١٠٩٥٥٩	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار	
٣٣٧٢٨	١٥٣٦٤٣	صافي الزيادة في النقد	
٤٨٤٤٠٨٩	٤٩٨٣٣٥٥	النقد في الصندوق ولدى البنك في بداية الفترة	
٤٨١٧٧١١٧	٥١٣٦٩٩٨	النقد في الصندوق ولدى البنك في نهاية السنة	
=====	=====		

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

١ - عام
أ - تأسست الشركة العربية للخدمات والاستشارات المالية في ٤ كانون الثاني ١٩٩٩ وسجلت كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (٥٥٧٦) برأسمال قدره ١٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار مقسم الى ١٠.٠٠٠.٠٠٠ حصة قيمة الحصة دينار اردني واحد . يملك البنك العربي ٩٩% من رأسمالها وحصلت الشركة على موافقة هيئة الاوراق المالية للقيام باعمال الوساطة المالية بتاريخ ٢٦ ايلول ١٩٩٩ . وبتاريخ ٢٤ تشرين الاول ١٩٩٩ اصبحت الشركة عضوا في بورصة عمان (سوق عمان المالي) وبشرت بممارسة اعمال الوساطة المالية منذ ذلك التاريخ .

ب - ان غايات الشركة بشكل عام الاشتغال بجميع الخدمات المالية المرخص لها وفقا لتعليمات ترخيص اعمال شركات الخدمات المالية ومعتمدي المهن المالية او اي تعديلات تطرا على هذه التعليمات او تحل محلها .

٢ - اهم السياسات المحاسبية
أ - تتحقق عمولات الوساطة عند تقديم الخدمة .

ب - يتم اطفاء مصاريف تأسيس الشركة بنسبة ٢٥% سنويا .

ج - تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح بين ١٥% - ٢٠% .

٣ - إيرادات مستحقة
يمثل هذا البند في معظمه فوائد مستحقة .

٤ - مساهمة الشركة في صندوق ضمان الوسطاء الماليين
يمثل هذا المبلغ رصيد مساهمة الشركة في صندوق ضمان الوسطاء الماليين الذي تأسس بموجب المادة (٢٦/ب) من قانون الاوراق المالية رقم (٢٣) لسنة ١٩٩٧ . وتتكون المساهمة من مبلغ ١٥.٠٠٠ دينار كدفعة أولى يضاف اليها ما يتم اقتطاعه بنسبة ٠.٠٠٠.٠٠١ من عمولة العضو المتحصلة من التداول اليومي لصالح الصندوق ولمجلس الادارة ايقاف الاقتطاع في الفترات التي يراها مناسبة .

ويتم استثمار اموال الصندوق كودائع لدى البنوك او في الاوراق المالية الحكومية ، بحيث تضاف إيرادات الصندوق الى ارصدة الاعضاء كل حسب نسبة مساهمته في الصندوق . ويهدف الصندوق لتغطية اي عجز نتدي لدى العضو المشتري او عجز في رصيد الاوراق المالية المباعة لدى العضو البائع نتج عن تداول اي ورقة مالية في البورصة .

٥ - مصاريف تأسيس الشركة - بعد الاطفاء
يتكون هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠٠١	٣١ كانون الاول ٢٠٠٠
دينار	دينار
٥٠.١٧	٥٠.١٧
٢٠٠.٠٠٠	٢٠٠.٠٠٠
٢٥٠.١٧	٢٥٠.١٧
٢٥٠.١٧	٧٨١٣٠
-	١٧١٨٨٧

رسوم تسجيل الشركة وطوابع
رسم انتساب لعضوية بورصة عمان
المجموع
ينزل : اطفاء مصاريف التأسيس

باشرت الشركة باطفاء مصاريف التأسيس واستهلاك الموجودات الثابتة اعتباراً من اول تشرين الاول ١٩٩٩ وقد تم اطفاء كامل رصيد مصاريف التأسيس حسب متطلبات معايير المحاسبة الدولية .

٦ - موجودات ثابتة
يتكون هذا البند مما يلي :

اجهزة اتصالات دينار	برمجيات جاهزة دينار	اجهزة حاسوب دينار	المجموع دينار
٤٣٥ ر	٣٩٥ ر ✓	٧٥٧٥ ر	٢٠٤٠٥ ر
٤٣٥ ر ✓	٣٩٥ ر ✓	١٥٤٥ ر	١٥٤٥ ر
٤٣٥ ر	٣٩٥ ر	٩١٢٠ ر	٢١٩٥٠ ر
٤٠٩ ر	١٩٧٢ ر ✓	٦٨٢ ر	٣٠٦٣ ر
٤٦٧ ر	٧٤٠ ر ✓	٩٠٣ ر	٢١١٠ ر
٨٧٦ ر	٢٧١٢ ر	١٥٨٥ ر	٥١٧٣ ر
٤٥٥٩ ر ✓	٦٨٣ ر ✓	٧٥٣٥ ر ✓	١٦٧٧٧ ر
٥٠٢٦ ر ✓	٤٣٢ ر ✓	٦٨٩٣ ر ✓	١٧٣٤٢ ر
٢٠ - ١٥	٢٠	٢٠	٢٠

الكلفة :
رصيد بداية الفترة
اضافات
رصيد نهاية الفترة

الاستهلاك المتراكم :
رصيد بداية الفترة
اضافات
رصيد نهاية الفترة

صافي القيمة الدفترية كما
في ٣٠ حزيران ٢٠٠١

صافي القيمة الدفترية كما
في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٠

نسبة الاستهلاك السنوية

مسودة البحث فقط

- ٣ -

٧ - مصاريف مستحقة
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الاول ٢٠٠٠	٣٠ حزيران ٢٠٠١
دينار	دينار
٥٦٥	-
٣٥٠٠	-
١٦٠	-
٤٢٢٥	-
=====	=====

اتعاب مهنية
رسوم رخصة
تأمين صحي

٨ - مصاريف ادارية وعمومية
ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٠	٢٠٠١
دينار	دينار
٦١٥٠	٩٢٥٨
٦١٥	٧٧٩
٥٨٦	٩٨٠
٣٠٠٥	٦٤٩٦
٣١٢٥٢	١٧١٨٨٧
٩٤	٤٦٦
١٠٧٤	٧١٥
٥٥٣	٣١٢
٨٧٨	٢١١٠
٧٣٩	٥٥
٣٨٥	٦٧٦
١٧٥٠	٣٥٠٠
٩٥	٥٢٩
-	١٠٠
-	٧٤٨
-	١٢٤
-	٨
٤٧١٧٦	١٩٨٧٤٣
=====	=====

رواتب
حصة الشركة في الضمان الاجتماعي
تأمين صحي للموظفين
رسوم ورخص واشتراكات
اطفاء مصاريف التأسيس
قرطاسية
بريد وهاتف
تنقلات
استهلاك الموجودات الثابتة
دعاية واعلان
كهرباء
اجار
منفرقة
ملابس للمراسل
مصاريف صيانة
مصاريف بنكية
طوابع

٩ - التزامات ممكن ان تطراً
كان على الشركة بتاريخ الميزانية العامة التزامات ممكن ان تطراً تتمثل في كفالات بنكية بقيمة ١٥٠.٠٠٠ دينار .

١٠ - احداث لاحقة
قررت الهيئة العامة للشركة العربية للخدمات والاستشارات المالية في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١١ تموز ٢٠٠١ الموافقة على تخفيض رأسمال مال الشركة من ١٠.٠٠٠.٠٠٠ ر.د. ١٠.٠٠٠.٠٠٠ ر.د. ليصبح ٢.٣٨٠.٠٠٠ ر.د. دينار اردني وقد باشرت الشركة الاجراءات القانونية اللازمة لذلك .